

# 内部控制审计报告

广东省天行健新材料股份有限公司

容诚审字[2025] 518Z1814 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	内部控制审计报告	1-2

## 内部控制审计报告

容诚审字[2025] 518Z1814 号

广东省天行健新材料股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了广东省天行健新材料股份有限公司（以下简称“天行健公司”）2025 年 9 月 30 日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是天行健公司董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，天行健公司于 2025 年 9 月 30 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

(此页无正文，为广东省天行健新材料股份有限公司容诚审字[2025]518Z1814号内控审计报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: \_\_\_\_\_  
聂勇

中国·北京

中国注册会计师: \_\_\_\_\_  
江晓云

2025年12月12日



# 营 业 执 照

统一社会信用代码  
911101020854927874

(副本) (5-1)



名 称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
类 型 特殊普通合伙企业  
执 行 事 务 合 伙 人 刘维、肖厚发  
经 营 范 围 一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。  


出 资 额 8811.5 万元

成 立 日 期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26



登 记 机 关

证书序号：0022698

## 说 明

会 计 师 执 业 证 书

名称：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人：刘维  
主任会计师：  
经营场所：  
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010032  
批准执业文号：京财会许可[2013]0067号  
批准执业日期：2013年10月25日

本所持有《中华人民共和国执业会计师证书》，证书号：1101020362062，有效期至2025年3月24日。

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2025年3月24日



中华人民共和国财政部制



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



证书编号：  
No. of Certificate

110101480089

批准注册协会：

Authorized Institute of CPA

深圳市注册会计师协会

发证日期：  
Date of issuance

2014 年 10 月 22 日

年  
月  
日

江晓云 110101480089



姓名 江晓云  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1985-12-07  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 440111198512075421  
Identity card No. \_\_\_\_\_

